

COMUNE DI MARZABOTTO (BO)

Verbale n. 3 del 14/04/2021

L'anno 2021 addì 14 del mese di aprile il Revisore ha proceduto alla verifica di Cassa del Tesoriere, alla verifica della cassa vincolata presso la Banca D'Italia e dei conti correnti postali e alla corrispondenza di queste risultante con la contabilità del Comune.

Il Revisore vista tutta la documentazione acquisita con la collaborazione dell'Ufficio Ragioneria.

Dato atto che la verifica si svolge in videoconferenza per le problematiche relative all'emergenza sanitaria covid 19.

Visto l'articolo 223 del D.Lgs 267/2000 e premesso che il Servizio tesoreria è stato affidato al Banco Intesa San Paolo si attesta che:

Il saldo di Cassa della Tesoreria Comunale risultante dal Tesoriere alla data del 31/03/2021 è il seguente:

Fondo Cassa al 01/01/2021	Euro	1.340.357,20
Riscossioni	Euro	932.868,22
Riscossioni da regolarizzare con reversali	Euro	471.074,20
Totale Entrate	Euro	2.744.299,62
Uscite		
Pagamenti	Euro	1.840.523,93
Pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	784,00
Totale Uscite	Euro	1.841.307,93
Saldo di fatto risultante presso il tesoriere	Euro	902.991,69
Saldo di diritto risultante presso il tesoriere	Euro	862.403,91

Il saldo di fatto differisce dal saldo del giornale di cassa pari ad Euro + 392.113,11 per un importo di €. 510.878,58 e si riconcilia nel seguente modo:

alle reversali emesse e non ancora riscosse	Euro	-	0
alle riscossioni non ancora regolarizzate con le emissioni di reversali	Euro	+	471.074,20
ai pagamenti non ancora regolarizzati relativi a mandati emessi	Euro	+	0
ai pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	-	784,00

a mandati emessi e non ancora pagati dal Tesoriere	Euro +	40.588,38
Saldo derivante dalla riconciliazione	Euro +	510.878,58

Visto che il saldo di cassa risultante dal giornale è pari ad euro + 392.113,11 che sommato al saldo della riconciliazione pari a euro 510.878,58 risulta uguale ad euro 902.991,69 pari al saldo di fatto del tesoriere sopra riportato pari appunto come risulta dall'allegato del tesoriere di euro 902.991,69.

Si allega al presente verbale l'ultima reversale che è la numero n.1968 del 31/03/2021 e l'ultimo mandato che è il numero n. 1584 del 31/03/2021.

Alla presente verifica di cassa si allega il riepilogo della Banca d'Italia al 31/03/2021 dal quale risulta il totale delle entrate e delle uscite fruttifere infruttifere ed anche le somme vincolate.

Il Comune di Marzabotto ha due conti correnti postali e al 31/03/2021 presentavano i seguenti saldi:

- Conto corrente postale n. 50094125 €. 3.547,18
- Conto corrente postale n. 17552407 €. 5.591,17

Gli agenti contabili del Comune di Marzabotto sono i seguenti:

Agente contabile URP: Alberti Luigi
 Agente contabile URP: Bran Joyce
 Agente contabile Polizia Locale: Silvia Palmieri
 Economo: Sabrina Da Roit

Si allega al presente verbale la documentazione della situazione di cassa degli agenti contabili al 31/03/2021 inviata al servizio ragioneria il saldo al 31/03/2021 risultava essere il seguente:

Agente contabile Alberti Luigi: €. 1531,88
 Agente contabile Bran Joyce :€. zero
 Agente contabile Silvia Palmieri: €. zero
 Economo Sabrina Da Roit: €. 278,10

Si rinvia ad appena possibile la visita al Comune di Marzabotto per il conteggio diretto delle casse degli agenti contabili.

L'Ente nei primi 3 mesi del 2021 il comune non è ricorso ad anticipazioni di cassa.

14/04/2021